

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TRANSPORTE ESCOLAR TRANSCORDOMORA CA

Los Estados Financieros están preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF PYMES, se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda en curso en el país, y el periodo del ejercicio económico corresponde del 1 de enero al 31 de diciembre del año 2019.

Se realizó el registro contable luego de la revisión y análisis de los documentos financieros de Enero a Diciembre del 2019, obteniéndose el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el estado de Flujo de Efectivo

A continuación se presenta los saldos de las cuentas del ejercicio económico 2019.

1.- Los Ingresos Operacionales en la empresa están dados por la venta servicios de transporte brindado durante el periodo 2019, ascienden a un valor de \$ 33.783.99 e ingresos no operacionales \$7.77 que corresponde a intereses ganados en la cuenta de ahorros.

2.- Los Gastos ascienden a un valor de \$ 29.581.21 y están conformados por:

- Sueldos, Beneficios Sociales, todos contabilizados según leyes vigentes.
- Gastos de mantenimientos y reparación de los vehículos, compra de repuestos, materiales y suministros.
- Gastos por matriculación vehicular
- Depreciaciones
- Gastos por viáticos de los conductores como alimentación, combustibles, etc.

Todos estos gastos fueron contabilizados según documentos autorizados por el SRI.

3.- El resultado contable para el año 2019 asciende a \$ 3.276.13 antes de deducciones.

4.- En lo que respecta a los Activos de la Empresa tenemos un valor de \$ 137.340.35 y están conformados:

Activos Corrientes

- Efectivo y equivalentes de efectivo comprendido por caja y Bancos.
- Cuentas y documentos por cobrar a terceros.

Activos no Corrientes

- Propiedad planta y equipo conformada en su mayoría por los vehículos de la empresa y su respectiva depreciación.

5.- En lo que respecta a los Pasivos tenemos un valor de \$ 148.625.81 conformado por:

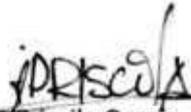
Pasivos Corrientes

- Cuentas por pagar aquí se encuentran los valores pendientes de pago por compras de bienes y servicios a proveedores locales.
- En obligaciones patronales se encuentra contabilizado las reservas que mes a mes se contabilizan.

Pasivos no Corrientes

- Cuentas por pagar a terceros, por obligaciones adquiridas en su momento para la compra de vehículos.

6.- La cuenta del Patrimonio se encuentra contabilizada según normas vigentes y asciende a un valor de \$ (12.422.18) conformada por un capital de \$ 900.00, reservas \$131.22 resultados acumulados como pérdida \$ (15.883.89) utilidad acumulada \$ 167.47 y la utilidad para distribución de socios 2019 \$ 2.325.77.



Ing. Priscila García

Contadora